

湖南百利工程科技股份有限公司 关于聘任 2024 年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
- 原聘任的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：为充分保障公司年度审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，综合考虑公司对审计服务的需求，基于审慎性原则，公司拟变更 2024 年度审计机构。公司已就拟变更审计机构事项与大华会计师事务所进行了事前沟通，大华会计师事务所已明确知悉本事项并确认无异议。

一、机构信息

1、基本信息

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得

会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截止 2023 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 89 人，注册会计师 1165 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 341 人。

天职国际 2023 年度经审计的收入总额 31.97 亿元，审计业务收入 26.41 亿元，证券业务收入 12.87 亿元。2023 年度上市公司审计客户 263 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业等，审计收费总额 3.19 亿元。

2、投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于 20,000 万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 8 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施 11 次，涉及人员 32 名，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

二、项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：杨勇先生，2017 年成为注册会计师，2013 年开始从事上市公司审计，2014 年开始在天职国际执业，近三年签署上市公司审计报告 12 家，近三年复核上市公司审计报告 2 家，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：傅成钢先生，1998 年成为注册会计师，2008 年开始从事上市公司审计，2010 年开始在天职国际执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告不少于 10 家，近三年复核上市公司审计

报告不少于 3 家。

签字注册会计师：黄书城，注册会计师，2017 年开始从事审计业务，至今为多家上市公司提供过年报审计以及重大资产重组审计等证券服务，有证券服务业务从业经验，无兼职，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3、独立性

天职国际会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在影响独立性的情形，能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4、审计收费

本期审计费用 125 万元，系按照天职国际会计师事务所提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。本期审计费用较 2023 年度与前任会计师事务所签订的审计费增加了 31.58%。

三、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司 2023 年度审计机构为大华会计师事务所，已连续多年为公司提供审计服务，并对公司 2023 年度财务报表发表了保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

为充分保障公司年度审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，综合考虑公司对审计服务的需求，基于审慎性原则，公司拟变更 2024 年度审计机构。公司已就拟变更审计机构事项与大华会计师事务所进行了事前沟通，大华会计师事务所已明确知悉本事项并确认无异议。

（三）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就聘任 2024 年审计机构的相关事宜与前后任会计师均进行了沟通说明，前后任会计师均已知悉本事项且对本次更换无异议。前后任会计师已按照中国注册会计师审计准则的有关规定进行了沟通，双方均无异议。

四、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对聘任 2024 年审计机构的事项进行了充分了解和审查。董事会审计委员会认为，天职国际会计师事务所在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面均表现良好，能够满足为公司提供审计服务的要求，同意聘任天职国际会计师事务所为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，同意将本议案提交至董事会及股东大会审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任天职国际会计师事务所担任公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘任事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日生效。

特此公告。

湖南百利工程科技股股份有限公司董事会

二〇二五年二月二十七日